北京动力源科技股份有限公司

600405

2004 年年度报告

目　　录

一、重要提示..... 1
二、公司基本情况简介 2
三、会计数据和业务数据摘要 3
四、股本变动及股东情况 5
五、董事、监事和高级管理人员 8
六、公司治理结构..... 12
七、股东大会情况简介 14
八、董事会报告..... 16
九、监事会报告..... 25
十、重要事项..... 26
十一、财务会计报告 28
十二、备查文件目录 63

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、董事台林，因公出国未能亲自出席会议，委托董事何振亚代为出席并表决。

3、中瑞华恒信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人何振亚先生，主管会计工作负责人曲春红女士，会计机构负责人（会计主管人员）范文明先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：北京动力源科技股份有限公司

公司英文名称：Beijing Dynamic Power Co.,LTD

2、公司法定代表人：何振亚

3、公司董事会秘书：张守才

联系地址：北京丰台科学城星火路 8 号

电话：010-83681321

传真：010-63783054

E-mail：zsc@dpc.com.cn

公司证券事务代表：郭辉

联系地址：北京丰台科学城星火路 8 号

电话：010-83681321

传真：010-63783054

E-mail：gh@dpc.com.cn

4、公司注册地址：北京市海淀区学院南路 68 号

公司办公地址：北京市丰台科学城星火路 8 号

邮政编码：100070

公司国际互联网网址：http;//www.dpc.com.cn

公司电子信箱：zsc@dpc.com.cn

5、公司信息披露报纸名称：中国证券报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书室

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：动力源

公司 A 股代码：600405

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 23 日

公司首次注册登记地点：北京市海淀区学院南路 68 号

公司变更注册登记日期：2004 年 4 月 26 日

公司法人营业执照注册号：1100002461066（2-1）

公司税务登记号码：110108102121823

公司聘请的境内会计师事务所名称：中瑞华恒信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

三、会计数据和业务数据摘要

（一）本报告期主要财务数据

单位:元　币种:人民币

利润总额	17,150,321.10
净利润	14,985,571.58
扣除非经常性损益后的净利润	14,987,303.01
主营业务利润	83,386,235.40
其他业务利润	904,649.07
营业利润	17,895,943.01
投资收益	-454,113.11
补贴收入	
营业外收支净额	-291,508.80
经营活动产生的现金流量净额	-4,145,689.64
现金及现金等价物净增加额	177,223,793.81

（二）扣除非经常性损益项目和金额

单位:元　币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-291,508.80
以前年度已经计提各项减值准备的转回	289,471.82
所得税影响数	305.55
合计	-1,731.43

（三）报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比上期增减(%)	2002 年
		调整后	调整前		
主营业务收入	240,885,589.98	177,501,913.40	177,501,913.40	35.71	176,871,560.41
利润总额	17,150,321.10	28,163,314.38	28,447,758.88	-39.10	24,835,764.14
净利润	14,985,571.58	23,656,480.78	23,940,925.28	-36.65	20,458,121.68
扣除非经常性损益的净利润	14,987,303.01	23,821,467.22	24,105,911.72	-37.08	19,965,835.79
	2004 年末	2003 年末		本期比上期增减(%)	2002 年末
		调整后	调整前		
总资产	542,854,299.40	273,753,416.65	245,593,411.41	98.30	214,381,869.83
股东权益	356,365,718.88	108,681,798.88	108,966,243.38	227.90	82,691,018.10
经营活动产生的现金流量净额	-4,145,689.64	1,989,131.55	48,899,131.55	不适用	14,411,632.05
主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比上期增减(%)	2002 年
		调整后	调整前		
每股收益（全面摊薄）	0.17	0.42 注	0.42	-59.52	0.36
最新每股收益					
净资产收益率（全面摊薄）（%）	4.21	21.77	21.97	-17.56	24.74
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率（全面摊薄）（%）	4.21	21.93	22.13	-17.72	24.12
每股经营活动产生的现金流	-0.05	0.035	0.86	不适用	0.25

量净额					
每股收益（加权平均）	0.19	0.42	0.42	-54.76	0.36
扣除非经常性损益的净利润的每股收益（全面摊薄）	0.17	0.4242	0.86	-59.92	0.35
扣除非经常性损益的净利润的每股收益（加权平均）	0.19	0.4242	0.4242	-57.57	0.35
净资产收益率（加权平均）（%）	5.18	24.87	25.19	-19.69	21.95
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率（加权平均）（%）	5.18	25.07	25.39	-19.89	21.46
	2004 年末	2003 年末		本期比上期增减(%)	2002 年末
		调整后	调整前		
每股净资产	4.10	1.91	1.91	114.66	1.45
调整后的每股净资产	4.09	1.91	1.91	114.14	1.45

注：为 2004 年 3 月发行新股前的股本计算值，按发行后摊薄的每股收益为 0.28 元；

（四）按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元　币种:人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	23.40	28.83	0.96	1.05
营业利润	5.02	6.19	0.21	0.23
净利润	4.21	5.18	0.17	0.19
扣除非经常性损益后的净利润	4.21	5.18	0.17	0.19

（五）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元　币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	56,953,000	3,034,333.48	7,748,935.06	3,448,312.70	37,497,217.64	108,681,798.88
本期增加	30,000,000	202,698,348.42	1,498,557.16	749,278.57	12,737,735.85	247,683,920.00
本期减少						
期末数	86,953,000	205,732,681.90	9,247,492.22	4,197,591.27	50,234,953.49	356,365,718.88

1)、股本变动原因：股本增加是由于报告期内发行股票所致 ；

2)、资本公积变动原因：资本公积增加主要是由于股票溢价发行所致 ；

3)、盈余公积变动原因：盈余公积的增加是由于按规定提取 10%法定盈余公积 ；

4)、法定公益金变动原因：法定公益金的增加是由于按规定提取 5%法定公益金 ；

5)、未分配利润变动原因：未分配利润的增加是由于本年度经营活动产生净利润 ；

6)、股东权益变动原因：股东权益的增加是由于本年度溢价发行股票及本年度经营活动产生净利润 。

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减（＋，－）						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	56,953,000							56,953,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他	56,953,000							56,953,000
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	56,953,000							56,953,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						30,000,000	30,000,000	30,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						30,000,000	30,000,000	30,000,000
三、股份总数	56,953,000					30,000,000	30,000,000	86,953,000

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2004-03-17	8.29 元人民币	30,000,000	2004-04-01	30,000,000	

2004 年 3 月 17 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]27 号文批准，公司通过上海证券交易所交易系统，以向二级市场投资者定价配售的方式向社会公开发行人民币普通股 3000 万股，每股发行价格为 8.29 元。2004 年 4 月 1 日上述 3000 万人民币普通股在上海证券交易所上市流通。

(2)公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，因公司发行 3000 万人民币普通股，公司的股份总数由发行前的 56,953,000 股变更为 86,953,000 股。股本结构变为发起自然人股 56,953,000 股，已上市流通股份 30,000,000 股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

（二）股东情况

1、报告期末股东总数为 16,063 户，其中非流通股股东 19 户，流通 A 股股东 16,044 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结情况	股东性质（国有股东或外资股东）
何振亚	0	13,839,579	15.92	未流通	无	
周卫军	0	5,125,770	5.89	未流通	无	
李林	0	5,125,770	5.89	未流通	无	
台林	0	5,125,770	5.89	未流通	无	
吴琼	0	5,125,770	5.89	未流通	无	
张守才	0	5,125,770	5.89	未流通	无	
段辉国	0	2,562,885	2.95	未流通	无	
赵金堂	0	2,562,885	2.95	未流通	无	
曲春红	0	2,050,308	2.36	未流通	无	
黄海	0	1,537,731	1.77	未流通	无	

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东均为发起人股东，除何振亚与赵金堂存在关联关系（赵金堂为何振亚妻弟）外，其他发起人股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人简介

（1）实际控制人情况

自然人姓名：何振亚

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：企业管理

最近五年内职务：北京动力源科技股份有限公司董事长、总经理

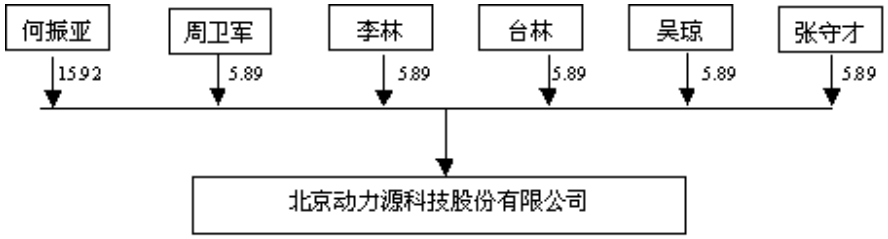
公司发起人股东均为自然人，且不存在持股比例超过 50%的股东。第一大股东为何振亚，持有公司 15.92%的股份，周卫军、台林、吴琼、张守才、李林为公司并列第二大股东，均持有公司 5.89%的股份。 上述股东均为中国籍，未取得其他国家或地区居留权。除股东李林外，其他五名股东最近十年内均在本公司专职工作，无其他兼职。

股东李林,博士，曾任西安交通大学团委书记、国家计委信息中心科员、深圳市政策研究室副处长、处长、深圳市恒汇鑫投资有限公司董事长，现任深圳市绿湾投资有限公司总经理。

（2）控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

（3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、公司无持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
中国民族证券有限责任公司	1,358,101	A 股
吴文贤	197,100	A 股
程序	117,100	A 股
吴瑕	93,500	A 股
梁礼勇	89,500	A 股
吕实豹	83,500	A 股
胡文灏	75,500	A 股
陈良彬	73,056	A 股
严昌英	71,000	A 股
杭州普天房地产开发有限公司	63,900	A 股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。

公司前十名流通股股东和前十名股东之间不存在关联关系。

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
何振亚	董事长、总经理	男	51	2004-02-12	2007-02-11	13,839,579	13,839,579		
台林	副董事长、总工程师	男	50	2004-02-12	2007-02-11	5,125,770	5,125,770		
张守才	董事、董事会秘书	男	41	2004-02-12	2007-02-11	5,125,770	5,125,770		
周卫军	董事	男	38	2004-02-12	2007-02-11	5,125,770	5,125,770		
曲春红	董事、财务总监	女	43	2004-02-12	2007-02-11	2,050,308	2,050,308		
吴琼	董事	男	38	2004-02-12	2007-02-11	5,125,770	5,125,770		
段辉国	董事	男	44	2004-02-12	2007-02-11	2,562,885	2,562,885		
王正元	独立董事	男	62	2004-02-12	2007-02-11	0	0		
王鹏程	独立董事	男	35	2004-02-12	2007-02-11	0	0		
王瑞华	独立董事	男	43	2004-02-12	2007-02-11	0	0		
何继兵	独立董事	男	33	2004-02-12	2007-02-11	0	0		
黄海	监事会主席	男	42	2004-02-12	2007-02-11	1,537,731	1,537,731		
李荫峰	监事	男	43	2004-02-12	2007-02-11	1,025,154	1,025,154		
殷国森	监事	男	52	2004-02-12	2007-02-11	0	0		
黄国雄	常务副总经理	男	48	2004-02-12	2007-02-11	0	0		
刘兵	副总经理	男	43	2004-02-12	2007-02-11	0	0		
张冬生	副总经理	男	40	2004-02-12	2007-02-11	0	0		

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)何振亚，曾任民航通信导航设备厂工程师、北京通力电气公司董事长、副总经理，1995 年 3 月至今，一直任北京动力源科技股份有限公司董事长兼总经理。

(2)台林，曾任北京理工大学教师，1995 年 3 月至今，一直任北京动力源科技股份有限公司副董事长兼总工程师。

(3)张守才，曾任北京理工大学教师，1995 年 3 月至今，一直在北京动力源科技股份有限公司工作，曾任副总经理，现任董事兼董事会秘书。

(4)周卫军，曾在民航修配厂工作，1995 年 3 月至今，一直担任北京动力源科技股份有限公司董事兼副总工程师。

(5)曲春红，曾任北京塑料工业联合公司会计、北京通力电气公司财务部部长，1995 年 3 月至今，一直在北京动力源科技股份有限公司工作，曾任财务部经理、现任董事兼财务总监。

(6)吴琼，曾在民航修配厂工作，1995 年 3 月至今，一直在北京动力源科技股份有限公司工作，曾任副总经理、现任董事兼市场项目部经理。

(7)段辉国，曾任北京通力电气公司生产部部长，1995 年 3 月至今，一直在北京动力源科技股份有限公司工作，曾任生产部经理、现任董事兼市场部经理。

(8)王正元，曾任北京变压器厂半导体车间主任、副总工程师兼半导体分厂厂长，北京电子振兴领导小组办公室高级工程师，北京市人民政府电子工业办公室副总工程师，北京电力电子新技术研究开发中心主任、北京电力电子新技术研究开发中心有限公司总经理，现任北京动力源科技股份有限公司独立董事。

(9)王鹏程，曾任中央财经大学会计系主任助理、内蒙古伊利科技股份有限公司、江苏南通江山农药化工股份有限公司独立董事，现任天健会计师事务所合伙人、唐山三友化工股份有限公司、北京动力源科技股份有限公司独立董事。

(10)王瑞华，历任中央财经大学财务会计教研室主任、研究生部副主任、北京中惠会计师事务所经理、注册会计师，现任中央财经大学 MBA 教育中心副主任、教授，同时兼任财政部会计系列高级任职资格评审委员会委员、内蒙古蒙西高新材料股份有限公司、北京动力源科技股份有限公司独立董事。

(11)何继兵，曾任中国通用石化机械总公司助理工程师， 国泰证券北京分公司项目经理、部门经理， 国泰君安证券高级经理， 现任华夏证券股份有限公司业务董事、北京动力源科技股份有限公司独立董事。

(12)黄海，曾任交通部信息中心助理工程师、北方电脑公司部门经理、北京先河科技开发公司工程师。1995 年 3 月至今任北京动力源科技股份有限公司监事、市场部经理。

(13)李荫峰，曾就职于北京东风无线电厂，并曾任北京通力电气公司车间主任。1995 年 3 月至今，一直在北京动力源科技股份有限公司工作，曾任制造部经理、生产办主任、现任监事、营销中心副主任。

(14)殷国森，曾在北京国营建中机器厂、朝阳区人大实业公司工作，1995 年 11 月至今，一直在北京动力源科技股份有限公司工作，曾任库房主任，现任监事、出纳。

(15)黄国雄，曾任湖南橡胶厂副厂长、厂长，2000 年 8 月至今历任北京动力源科技股份有限公司办事处主任、中南区域市场部经理、副总经理、常务副总经理。

(16)刘兵，曾任敬恒电子（深圳）有限公司经理。2001 年 5 月任北京动力源科技股份有限公司总经理助理，2001 年 9 月起担任公司副总经理至今。

(17)张冬生，曾任国营 699 厂车间主任、市场部部长、民品公司总经理、厂副总工程师，2001 年 1 月起任北京动力源科技股份有限公司副总经理至今。

2、在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

（二）在其他单位任职情况

王鹏程同时兼任唐山三友化工股份有限公司独立董事；

王瑞华同时兼任内蒙古蒙西高新材料股份有限公司独立董事 。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事的津贴根据 2000 年度股东大会决议按月发放，高级管理人员的薪酬在 2002 年第一次临时董事会决议的基础上，由董事会进行考核，确定最终的报酬额。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：2000 年度股东大会决议、2002 年第一次临时董事会决议。

3、报酬情况

单位:元　币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	2,049,000 元人民币
金额最高的前三名董事的报酬总额	620,000 元人民币
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	630,000 元人民币
独立董事的津贴	36,000 元人民币
独立董事的其他待遇	无

4、报酬区间

报酬数额区间	人数
20 万以上	1
10 万-20 万	11
10 万以下	5

（四）公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
张弛龙	副总经理	辞职

报告期内，公司于 2004 年 2 月 12 日召开临时股东大会，对董事会、监事会进行换届选举。选举何振亚、台林、吴琼、周卫军、段辉国、张守才、曲春红为公司第二届董事会董事；

选举王正元、王鹏程、王瑞华、何继兵为公司第二届董事会独立董事；选举黄海、李荫峰为公司第二届监事会监事。

2004 年 1 月 10 日，公司召开第二届职工监事选举会议，选举殷国森为第二届监事会职工监事。

2004 年 2 月 12 日，公司召开第二届董事会第一次会议，会议选举何振亚为董事长、台林为副董事长。同时根据董事长提名，聘任何振亚为总经理、张守才为董事会秘书；根据总经理提名，聘任黄国雄为常务副总经理、刘兵、张东生、张弛龙为副总经理、曲春红为财务总监、台林为总工程师。

2004 年 10 月 26 日，公司第二届董事会第六次会议通过决议，同意张弛龙辞去副总经理的职务。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 791 人，无需承担费用的离退休职工。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	322
研发人员	156
营销人员	272
管理人员	41

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
博士	2
硕士	31
本科	154
大专	219
中专及以下	385

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会颁布的有关法律法规的要求，建立健全相关制度，不断完善法人治理结构，规范运作，切实维护全体股东的利益。

1、关于公司股东与股东大会

公司的治理结构能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位和充分行使权利；公司认真接待股东来访和来电咨询，保持与股东的有效沟通；公司制订了《股东大会议事规则》，股东大会的召集召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定；公司关联交易遵循“公开、公平、公正”的原则，未损害公司和股东的利益。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司的发起人股东均为自然人，且不存在持股比例超过 50%的控股股东，第一大股东何振亚持有公司 15.92%的股份，其余股东的持股比例均小于 6%，公司前六大股东的具体情况详见 4.2.3。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》的规定程序选聘董事；制订了《董事会议事规则》；公司的董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；各位董事均诚信、勤勉地履行职责；根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，独立董事在董事会中的比例已超过三分之一。公司将于 2005 年制订《独立董事工作制度》，使独立董事能更好地行使职权，确保公司的规范运作。

4、关于监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事会已制订了《监事会议事规则》；全体监事能够本着对全体股东负责的精神，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于利益相关者

公司尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，与他们积极合作，共同推动公司持续健康发展。

7、关于信息披露和透明度

公司制订了《信息披露管理办法》，使信息披露更加规范，确保所有股东有平等的机会获得信息，指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询。公司严格按照法律、法规和《公司章程》，真实、准确、完整、及时地披露信息。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
王正元	7	7	0	0
王鹏程	7	7	0	0
王瑞华	7	7	0	0
何继兵	7	7	0	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司发起人股东均为自然人，且不存在持股比例超过 50%的控股股东。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

为了促进公司可持续发展和维护股东的长期利益，公司制订了高级管理人员的考评和激励机制。董事会按照《总经理工作细则》的具体规定对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考核，并根据考核结果决定其报酬事项、奖惩事项、岗位安排直至聘用与否。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 4 月 26 日，公司董事会在《中国证券报》上刊登了关于召开 2003 年年度股东大会的通知，股东大会于 2004 年 6 月 15 日召开。出席会议的股东和股东代表 17 人，代表股份数 51,257,700 股，占公司总股本的 58.95%，符合《公司法》和公司章程的有关规定。北京嘉源律师事务所律师对会议的召集、召开程序和表决结果进行了现场见证，并出具了法律意见书。

股东大会通过的决议及披露情况：

（1） 2003 年度董事会工作报告；

（2） 2003 年度监事会工作报告；

（3） 2003 年度财务决算报告；

（4） 2003 年度利润分配方案；

（5） 关于聘任会计师事务所的议案。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 16 日刊登在中国证券报上。

（二）临时股东大会情况

报告期内，公司召开了两次临时股东大会。

1、2004 年 2 月 12 日，公司召开临时股东大会，出席会议的股东和股东代表 16 人，代表有表决权的股份数 51,257,700 股，占公司总股本的 90%，符合《公司法》和公司章程的规定。

股东大会通过的决议：

（1） 选举第二届董事会；

（2） 选举第二届监事会；

（3） 关于滚存利润处理的议案。

选举更换公司董事、监事情况：

选举何振亚、台林、吴琼、周卫军、段辉国、张守才、曲春红为公司第二届董事会董事；选举王正元、王鹏程、王瑞华、何继兵为公司第二届董事会独立董事；选举黄海、李荫峰为公司第二届监事会监事。

2、2004 年 7 月 13 日，公司董事会在《中国证券报》上刊登了关于召开 2004 年临时股东大会的通知，股东大会于 2004 年 8 月 13 日召开。出席会议的股东及股东委托代理人 16 人，

代表股份数 46,131,930 股，占公司总股本的 53.05%，符合《公司法》和公司章程的有关规定。北京嘉源律师事务所律师对会议的召集、召开程序和表决结果进行了现场见证，并出具了法律意见书。

股东大会通过的决议及披露情况：

（1） 修改公司章程的议案

（2） 募集资金管理办法修订案

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 8 月 14 日刊登在中国证券报上。

八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年是公司在市场竞争激烈的情况下奋力进取的一年。公司通过产品创新，完善管理，调整产品结构，使 2004 年主营业务收入较 2003 年增长 35.7%。为改变公司产品相对单一对直流电源产品依赖过重的局面，公司努力增加交流电源等产品的生产和销售，在保持直流电源（通信电源）2004 年较 2003 年增长 2.2 %的同时，使其占主营收入的比重由 91%降到了 68%；公司努力扩大产品市场的行业和地域覆盖，加大产品出口力度，出口业务的比重由 2003 年的很小增加到 2004 年占主营业务收入的 16%，改变了过度依赖国内市场的局面；三个募集资金项目的部分产品提前投产，为经营增加了新的利润增长点；自主研发的几个系列电源新产品将在 2005 年投放市场，为扩大经营规模、降低经营风险打下了基础；营销网络进一步完善，在渠道和方法上为新产品的市场推广作了准备。2004 年公司实现主营业务收入 24,088.6 万元，比 2003 年增长 35.7%；净利润 1,498.6 万元，比 2003 年下降 36.7%；经营活动产生的现金流量净额-414.6 万元，比 2003 年减少 613.5 万元；应收账款 14,429.8 万元，增长 51.5%，全面摊薄净资产收益率 4.2%；比 2003 年下降了 17.56 个百分点。

2004 年公司的主要产品通信电源进入市场平稳期，主要用户中中国联通 CDMA 网三期建设进入收尾阶段，中国电信、中国网通建设相当部分是小灵通，对电源的需求少，中国移动由集团公司集中招标采购，市场竞争激烈，产品价格下降，受国家宏观调控的影响，部分原材料价格上涨，产品成本上升，毛利率下降了 10.2 个百分点。公司通过完善管理，控制费用加强创新，大力开拓国内市场，寻求国际合作，保持了在国内市场的上升态势，扭转了连续两年该产品经营上的徘徊局面，生产供货大幅增长，2004 年是公司销售通信电源产品最多的一年。

2004 年投产的交流电源产品主要是后备式电源系统，是技术升级换代产品，产品服务具有工程性质，客户对象与原有产品不同，当年已在国内 20 多个省、自治区、直辖市实现了销售。进入市场前期宣传推广活动较多，投入的费用较大。公司在产品技术、营销服务网络上有优势。产品的使用正在普及，市场前景可期。2004 年交流电源产品的主营业务收入增长 484%，占主营业务收入的比重由 6.6%增加到 28.3%.

2004 年集中监控系统产品占主营业务收入的比重由 2.6%上升到 3.3%，产品主营收入增长 69.4%。

2004 年比 2003 年主营业务收入增加较大，直流电源、交流电源和集中监控系统的经营规模均有所扩大，尤其是交流电源增长的幅度很大；为了给以后的发展准备条件，2004 年公司在原 601 人的基础上增加了 190 人，研发队伍扩大了 70%，营销队伍扩大了 30%，生产人员增加了 30%，开展了多个项目产品的研发和推广活动，几个产品的前期工作卓有成效，但也增

加了管理费用和营销费用，由于主要产品的毛利率下降，使净利润下降；应收账款增加，原因是经营规模的增长，部分电信运营商的供货合同签定较晚，工程验收集中在年底。出口合同交货后 90 天结算，信用很好。应收账款中一年以内的占 95.7%，2005 年 3 月底以前已经回收了 2854.42 万元。 净资产收益率下降是受 2004 年发行股票净资产增加、净利润下降两个因素的影响。

2004 年是公司从单一产品为主经营向多个技术相关产品经营转变的一年，投入的效果将在今后得到体现。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司目前的主营业务是提供直流电源产品及相关服务、交流电源产品及相关服务和集中监控系统产品及相关服务。

(2)主营业务分行业情况表

单位:元　币种:人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
电源	232,995,294.90	96.73	79,279,893.50	95.07
监控系统	7,890,295.08	3.27	4,106,341.90	4.93
其中:关联交易	656,795.54	0.27	139,781.18	0.17
合计	240,885,589.98	/	83,386,235.40	/
内部抵消		/		/
合计	240,885,589.98	100	83,386,235.40	100

(3)主营业务分产品情况表

单位:元　币种:人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
直流电源	164,709,084.19	68.38	58,823,192.51	70.54
监控系统	7,890,295.08	3.27	4,106,341.90	4.93
交流电源等	68,286,210.71	28.35	20,456,700.99	24.53
其中:关联交易	656,795.54	0.27	139,781.18	0.17
合计	240,885,589.98	/	83,386,235.40	/
内部抵消		/		/
合计	240,885,589.98	100	83,386,235.40	100

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 656,795.54 元。

(4)主营业务分地区情况表

单位:元　币种:人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
国内	202,411,935.87	84.03	75,744,930.26	90.84
国外	38,473,654.11	15.97	7,641,305.14	9.16
其中:关联交易	656,795.54	0.27	139,781.18	0.17
合计	240,885,589.98	/		/
内部抵消		/		/
合计	240,885,589.98	100	83,386,235.40	100

(5)占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元　币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
直流电源	164,709,084.19	105,044,128.64	36.22
交流电源等	68,286,210.71	47,536,773.23	30.39

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司无控股公司，只有一家参股公司——内蒙古动力源通信设备有限责任公司，情况如下：注册资本 400 万元，公司投资比例 49%，内蒙古邮电通信设备厂投资比例 51%，主要产品及服务为通信设备、电源设备、通信终端及附属产品，业务性质为生产经营，2004 年 12 月 31 日该公司总资产为 5,194,643.73 万元，净利润-519,672.44 万元。

2004 年 10 月 26 日公司二届董事会六次会议曾作出决议，同意该公司清算解散，但由于控股股东的原因，没有进入清算程序，已计提了资产减值准备。

3、主要供应商、客户情况

单位:元　币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	50,278,632.28	占采购总额比重	24.95
前五名销售客户销售金额合计	70,402,123.20	占销售总额比重	29.23

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004 年公司经营中出现的主要问题与困难是产品价格下降导致的毛利率下降，影响了赢利能力。公司的对策是：

（1）加强管理，鼓励创新，整合采购渠道，降低原材料采购成本，改进工艺流程，提高生产效率，降低生产过程的成本。

（2）加强售后服务，巩固原有市场，生产研发配合销售，积极扩大市场份额。

（3）利用自身条件借助社会资源，提前投产三个募集资金项目的部分产品。

（4）争取国际合作，促进产品出口。

（5）积极推进研发工作，为公司增加新的产品技术储备。

2005 年国内通信电源市场仍是低迷的一年，产品价格仍保持在低水平上。移动 3G 牌照的发放对市场的影响很大。公司从三方面应对不利的局面，一是扩大交流电源产品的市场，有去年的基础，今年工作相对好做一些；二是努力推进配套电源产品的市场工作，为多个厂家设计的产品已通过检测或试用，今年工作重点是争取销售上有突破；三是进一步寻求国际合作，扩大合作范围，增大出口额。公司已同美国、法国、印度、印度尼西亚、乌克兰、土耳其等国的一些公司建立了业务关系，初步了解了国际贸易规则，取得了一定的成效。

（三）公司投资情况

报告期内公司投资额为 8294.75 万元人民币（包括 2000 万元人民币的短期投资），比上年增加 7370.39 万元人民币，增加比例为 797%。

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年通过首次公开发行募集资金净额 23011.79 万元人民币，截止 2004 年 12 月 31 日，公司已累积完成投资 7219.11 万元人民币，其中本年度完成投资 6294.75 万元人民币，尚未使用的募集资金 15792.68 万元存于银行。

2、承诺项目使用情况

单位:万元　币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
新型智能通信电源	4,255	否	2,238.49	0	164.20	是	是
阵列式 UPS 电源	4,224	否	2,156.56	0	145.67	是	是
新一代嵌入式电源	4,697	否	2,302.31	0	133.50	是	是
综合通信网络监控与管理	2,831	否	134.69	0	0	是	是
新型模块电源	4,755	否	0	0	0	否	是
营销网络建设	3,210	否	387.06	无	无	是	是
合计	23,972	/	7,219.11	0	443.37	/	/

说明：根据可行性研究报告，募集资金到位当年是建设期，不产生收益。

（1）新型智能通信电源

拟投入资金 4255 万元，其中流动资金 1445 万元。截止到 2004 年 12 月 31 日，实际投入金额 2238.49 万元，2003 年投入 312.92 万元，2004 年投入 1925.57 万元，其中流动资金 1445 万元，其余为产品研发费用和少量的固定资产。报告期产生投资收益 164.20 万元。由于资金到位较晚，之前已用自有资金和银行贷款进行了部分投入，部分产品利用现有生产能力和委托加工已投产。主要的生产设施将在 2005 年投入，以达到预定的生产能力。

（2）阵列式 UPS 电源

拟投入资金 4224 万元，其中流动资金 1246 万元。截止到 2004 年 12 月 31 日，实际投入 2156.56 万元。2003 年投入 343.29 万元，2004 年投入 1813.27 万元，其中流动资金 1246 万元，其余为产品研发费用和少量的固定资产。报告期产生收益 145.67 万元。由于资金到位较晚 ，之前已用自有资金和银行贷款进行了部分投入，部分产品利用现有生产能力和委托加工已投产。主要生产设施将在 2005 年投入，以达到预定的生产能力。

（3）新一代嵌入式电源

拟投入资金 4697 万元。截止到 2004 年 12 月 31 日，实际投入 2302.31 万元，其中 2003 年投入 77.07 万元，2004 年投入 2225.24 万元。其中流动资金 1981 万元，其余为产品研发费用和少量的固定资产。2004 年利用公司原有生产条件和委托加工方式，部分产品已投产，产生收益 133.50 万元。主要生产设施将在 2005 年投入，以达到预定的生产能力。

（4）综合通信网络监控与管理

拟投入资金 2831 万元，截止到 2004 年 12 月 31 日，实际投入 134.69 万元，其中 2003 年投入 65.39 万元,2004 年投入 69.3 万元。尚未产生收益，符合计划进度。

（5）新型模块电源

拟投入资金 4755 万元，尚未进行投入，正在进行准备工作。

（6）营销网络

拟投入资金 3210 万元，截止到 2004 年 12 月 31 日，实际投入 386.06 万元，其中 2003 年投入 125.69 万元，2004 年投入 260.37 万元。符合计划进度。

未达到计划进度和收益情况的说明：

（1）新型模块电源项目：由于市场变化，产品技术方案调整，实施进度比计划推迟。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金项目投资。

4、短期投资

（1）2002 年公司投资 100 万元购买了华安 180 基金（基金代码：040002），2004 年 12 月 31 日拥有基金单位 1,108,341.17 个，基金净值 0.891 元。

（2）2004 年 6 月 18 日，根据公司第二届董事会第三次会议决议，公司利用自有资金投资 1000 万元购买新发行的博时精选股票基金 1000 万个单位，2004 年 12 月 31 日，拥有 1000 万个基金单位，单位基金净值 1.0024 元。

（3）2004 年 8 月 9 日，根据公司第二届董事会第三次会议决议，公司利用自有资金投资 1000 万元购买新发行的华夏大盘精选基金 1000 万个单位，2004 年 12 月 31 日，拥有基金单位 10,001,800 个，基金净值 1.003 元。

（四）报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元　币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度
总资产	542,854,299.40	273,753,416.65	269,100,882.75	98.30
主营业务利润	83,386,235.40	82,599,686.62	786,548.78	0.95
净利润	14,985,571.58	23,656,480.78	-8,670,909.20	-36.65
现金及现金等价物净增加额	177,223,793.81	27,887,744.46	149,336,049.35	535.49
股东权益	356,365,718.88	108,681,798.88	247,683,920.00	227.90

(1)总资产变化的主要原因是 2004 年向社会公开发行人民币普通股 3000 万股，募集资金到位。

(2)主营业务利润变化不大，但主营业务利润结构发生了变化。直流电源占主营业务利润的比例由 88.8%下降到了 70.5%，交流电源占主营业务利润的比例由 7.7%上升到了 24.5%。原因是直流电源价格的下降，交流电源新产品的投产增大了业务量。

(3)净利润变化的主要原因是 2004 年主要产品直流电源的市场竞争加剧，价格下降，原材料成本略有上升，产品具有工程服务性质,由于价格下降,售后费用占收入的比例上升，2004 年公司的新产品投产，进入市场初期，市场开发费用高,增加了营业费用，经营规模扩大和募集资金项目的实施增加了人员，加大了管理费用。

(4)现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是 2004 年 3 月向社会公开发行人民币普通股 3000 万股，募集资金到位。

(5)股东权益变化的主要原因是 2004 年向社会公开发行人民币普通股 3000 万股，募集资金到位。

（五）重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

本公司 2003 年度与中国光大银行亚运村支行签订了《商业发票贴现协议》，与中国民生银行西长安街支行签订了《无追索权保理额度主合同》，根据相关协议及合同与上述两家金融机构从事保理业务，并按出售应收债权的方式进行了会计处理。根据财政部《关于企业与银行等金融机构之间从事应收债权融资等有关业务会计处理的暂行规定》（财会[2003]14 号文），本公司 2004 年按照实质重于形式的原则重新考虑了上述交易的经济实质，对上述交易的会计处理进行会计差错更正。该项会计差错更正对上期财务状况及经营成果的影响如下：

（1）对 2003 年 12 月 31 日资产负债表相关项目的影响

项　　目	调整前	调增	调减	调整后
应收账款	67,066,196.38	28,160,005.24		95,226,201.62
预收账款	18,465,550.26		18,465,550.26	

短期借款	30,000,000.00	46,910,000.00		76,910,000.00
盈余公积	11,239,914.43		42,666.67	11,197,247.76
未分配利润	37,738,995.47		241,777.83	37,497,217.64

（2） 对 2003 年度损益表相关项目的影响

项　　目	调整前	调增	调减	调整后
管理费用	18,522,742.99	284,444.50		18,807,187.49
利润总额	28,447,758.88		284,444.50	28,163,314.38
净利润	23,940,925.28		284,444.50	23,656,480.78

（六）新年度经营计划

2005 年公司致力于加强核心能力，发展直流电源产品和交流电源产品，进一步提高交流电源产品和其他产品在经营中的比重；稳步开拓国际市场，提高出口业务在经营中的比重；推进募集资金项目的进度，作好投产和市场推广工作；理顺管理流程，提高效率，使各项业务稳定、协调、快速地发展。

(1)抓住国家经济快速发展、国内电子设备制造业快速发展的良机，以募股资金项目的实施为契机，大力拓展配套电源和交流电源的产品和市场，增强公司在电源产业上的综合实力。

(2)加强内部管理，理顺管理流程，提高工作质量和效率；继续建立推行全面预算管理制度，实施基于业绩目标的薪酬体系和激励制度；继续推进事业部建设，为公司规模和架构的升级作准备。

(3)推进募集资金项目的进度，作好投产和市场推广工作，使其早出效益。

(4)加强国际贸易人才队伍建设，稳步推进产品出口和国际合作。

(5)加强培训工作，提高队伍的技能水平。

(6)根据国家法律法规、相关部门的规章进一步加强基础制度建设，完善公司的法人治理结构，搞好投资者关系管理工作。

（七）董事会日常工作情况

1、报告期内公司董事会召开七次会议，情况如下：

（1）2004 年 1 月 10 日第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司第二届董事会董事候选人的议案》、审议通过《关于滚存利润处理的议案》决定召开临时股东会议。

（2）2004 年 2 月 12 日第二届董事会第一次会议，选举公司董事长、副董事长，聘任公司总经理、董事会秘书、副总经理、财务总监、总工程师，审议通过《关于调整股票发行数量的议案》、审议通过《关于向银行申请 1 亿元授信额度的议案》、审议通过《关于向内蒙古动力源通信设备有限责任公司销售产品的关联交易额度的议案》。

（3）2004 年 4 月 22 日第二届董事会第二次会议，审议通过《公司 2003 年度利润分配预案》、审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》、审议通过《公司 2004 年第一季度报告》、决定召开2003年度股东大会。

（4）2004 年 6 月 9 日第二届董事会第三次会议，审议通过《关于公司向银行申请授信额度的议案》、审议通过《关于利用自有资金进行短期投资的议案》。

（5）2004年7月12日以通讯方式召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《募集资金管理办法修订案》、审议通过《投资者关系管理办法》、审议通过《信息披露管理办法》，决定召开临时股东会议。

（6）2004 年 8 月 26 日，第二届董事会第五次会议，审议通过《公司 2004 年半年度报告》和《公司半年度报告摘要》。

（7）2004 年 10 月 26 日，第二届董事会第六次会议，审议通过《公司 2004 年三季度报告》、审议通过《关于注销内蒙古动力源通信设备有限责任公司的议案》、同意张驰龙先生辞去公司副总经理职务。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

（1）公司董事会认真履行职责，落实 2002 年第一次临时股东大会关于公开发行股票并上市的决议，于 2004 年 3 月 17 日公开向社会发行 3000 万 A 股，股票于同年 4 月 1 日在上海证券交易所上市。

（2）2004年召开的股东会议决议不进行分红送股和公积金转增股本。

（八）利润分配或资本公积金转增预案

根据中瑞华恒信会计师事务所审计，公司 2004 年度实现净利润 14,985,571.58 元，提取10%法定盈余公积金 1,498,557.16 元，提取 5%法定公益金 749,278.57 元，加以前年度未分配利润 37,497,217.64 元，2004 年可供股东分配利润 50,234,953.49 元。

利润分配方案如下：

以 2004 年 12 月 31 日总股本 8695.3 万股为基数,每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税),共派送现金 13,042,950 元（含税），派现后公司未分配利润余额为 37,192,003.49 元，结转至下一年度。

公司 2004 年度资本公积金转增股本预案为：以 2004 年 12 月 31 日公司股本 8695.3 万股为基数，用资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股。

上述预案需经公司2004年度股东大会批准后实施。

（九）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

根据中国证监会证监发[2003]56 号，我们对北京动力源科技股份有限公司（以下简称“动力源”）2004 年的控股股东及其他关联方资金占用情况进行了专项审计。

截止 2004 年 12 月 31 日，动力源控股股东及其他关联方资金占用情况如下：

1、动力源无控股股东。

2、其他关联方占用情况：除动力源的联营企业---内蒙古动力源通讯设备有限责任公司因向动力源采购商品所占用经营资金：期初金额 202.60 万元、期末金额 137.64 万元外，无其他关联方占用资金的情况。

（十）公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

我们根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号》（2002 年修订）第 42 条的规定，本着对公司全体股东认真负责的态度，通过对公司有关情况的了解和调查，并审阅公司有关资料的基础上，就公司累计和当期对外担保、执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保的若干问题的通知》（证监法发 2003 第 56 号）规定情况发表如下专项说明及独立意见：截止本报告期末，公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2004 年 1 月 10 日召开第一届监事会第七次会议，选举推选黄海、李荫峰先生为公司第二届监事会监事候选人。

2、2004 年 2 月 12 日召开第二届监事会第一次会议，选举黄海先生为北京动力源科技股份有限公司第二届监事会主席。

3、2004 年 4 月 22 日召开第二届监事会第二次会议，审议通过 2003 年度监事会报告、2004 年第一季度报告。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会、管理层切实履行股东大会的各项决议，决议程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定；公司建立了良好的内部控制制度体系，有效地防止了经营管理风险；公司董事及管理层等高级管理人员在执行公司职务时未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

中瑞华恒信会计师事务所以中瑞华恒信审字[2005]第 10981 号为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会以为该审计报告客观公正，真实准确的反映了公司财务状况和经营成果。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发生变更。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司在本年度中无发生重大收购、出售资产的行为。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

经检查，公司各项关联交易，始终以公平市价为原则，没有出现损害公司利益的行为。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

（四）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

本年度公司无担保事项。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（五）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任中瑞华恒信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其年度审计工作的酬金共约 200,000 元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年年审计服务。

（七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（八）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

（一）、审计报告

审计报告

中瑞华恒信审字[2005]第 10981 号

北京动力源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京动力源科技股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年 12 月 31 日的资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

中瑞华恒信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨力强 、张琴

北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

2005 年 4 月 14 日

（二）财务报表

资产负债表

2004 年 12 月 31 日

编制单位:北京动力源科技股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:						
货币资金		五、1			260,749,279.90	83,525,486.09
短期投资		五、2			20,987,531.98	1,000,000.00
应收票据		五、3			2,765,200.00	
应收股利						
应收利息		五、4			1,138,500.00	
应收账款		五、5			144,297,606.14	95,226,201.62
其他应收款		五、5			3,631,925.78	7,541,024.22
预付账款						190,994.30
应收补贴款						
存货		五、6			64,142,048.61	43,155,143.03
待摊费用		五、7			160,058.54	236,134.52
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计					497,872,150.95	230,874,983.78
长期投资:						
长期股权投资		五、8			1,593,061.94	2,034,707.03
长期债权投资						
长期投资合计					1,593,061.94	2,034,707.03
其中:合并价差						
其中:股权投资差额						
固定资产:						
固定资产原价		五、9			50,966,053.78	45,085,336.83
减:累计折旧		五、9			12,182,043.06	9,087,842.02
固定资产净值					38,784,010.72	35,997,494.81
减:固定资产减值准备						
固定资产净额		五、9			38,784,010.72	35,997,494.81
工程物资						
在建工程						
固定资产清理						
固定资产合计					38,784,010.72	35,997,494.81
无形资产及其他资产:						
无形资产		五、10			4,605,075.79	4,846,231.03
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计					4,605,075.79	4,846,231.03
递延税项:						
递延税款借项						
资产总计					542,854,299.40	273,753,416.65
流动负债:						

短期借款		五、11			60,000,000.00	76,910,000.00
应付票据		五、12			57,785,183.29	27,236,689.74
应付账款		五、13			53,553,553.71	36,673,843.86
预收账款		五、14			2,453,674.22	
应付工资						
应付福利费					2,428,609.90	1,844,374.66
应付股利						10,721,984.05
应交税金		五、15			7,202,249.79	8,402,155.87
其他应交款		五、16			205,949.54	184,887.65
其他应付款		五、17			2,159,360.07	2,397,681.94
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计					185,788,580.52	164,371,617.77
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款		五、18			700,000.00	700,000.00
其他长期负债						
长期负债合计					700,000.00	700,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计					186,488,580.52	165,071,617.77
少数股东权益						
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）		五、19			86,953,000.00	56,953,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额					86,953,000.00	56,953,000.00
资本公积		五、20			205,732,681.90	3,034,333.48
盈余公积		五、21			13,445,083.49	11,197,247.76
其中：法定公益金					4,197,591.27	3,448,312.70
未分配利润		五、22			50,234,953.49	37,497,217.64
拟分配现金股利					13,042,950.00	
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计					356,365,718.88	108,681,798.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计					542,854,299.40	273,753,416.65

公司法定代表人:何振亚　　主管会计工作负责人:曲春红　　会计机构负责人：范文明

利润及利润分配表

2004 年

编制单位：北京动力源科技股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入		五、23			240,885,589.98	177,501,913.40
减：主营业务成本		五、23			156,306,093.08	93,265,205.46
主营业务税金及附加		五、24			1,193,261.50	1,637,021.32
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）					83,386,235.40	82,599,686.62
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		五、25			904,649.07	1,888,656.34
减：营业费用					43,982,739.49	34,513,456.31
管理费用					21,323,463.25	18,807,187.49
财务费用		五、26			1,088,738.72	2,839,398.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）					17,895,943.01	28,328,300.82
加：投资收益（损失以“-”号填列）		五、27			-454,113.11	79,670.78
补贴收入						
营业外收入						
减：营业外支出		五、28			291,508.80	244,657.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）					17,150,321.10	28,163,314.38
减：所得税					2,164,749.52	4,506,833.60
减：少数股东损益						
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）					14,985,571.58	23,656,480.78
加：年初未分配利润					37,497,217.64	17,389,208.98
其他转入						
六、可供分配的利润					52,482,789.22	41,045,689.76
减：提取法定盈余公积					1,498,557.16	2,365,648.08
提取法定公益金					749,278.57	1,182,824.04
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润					50,234,953.49	37,497,217.64
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)					50,234,953.49	37,497,217.64
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人:何振亚　　主管会计工作负责人:曲春红　　会计机构负责人：范文明

现金流量表
2004 年

编制单位:北京动力源科技股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金				227,320,741.96
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金		五、29		1,680,542.90
现金流入小计				229,001,284.86
购买商品、接受劳务支付的现金				152,846,929.80
支付给职工以及为职工支付的现金				26,643,371.90
支付的各项税费				16,778,895.97
支付的其他与经营活动有关的现金		五、30		36,877,776.83
现金流出小计				233,146,974.50
经营活动产生的现金流量净额				-4,145,689.64
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				4,464,004.15
投资所支付的现金				20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计				24,464,004.15
投资活动产生的现金流量净额				-24,464,004.15
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金				235,837,563.10
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				147,994,814.25
收到的其他与筹资活动有关的现金		五、31		2,278,400.00
现金流入小计				386,110,777.35
偿还债务所支付的现金				164,904,814.75
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				13,752,408.31
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金		五、32		1,617,214.40
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

现金流出小计				180,274,437.46
筹资活动产生的现金流量净额				205,836,339.89
四、汇率变动对现金的影响				-2,852.29
五、现金及现金等价物净增加额				177,223,793.81
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润				14,985,571.58
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				290,955.38
固定资产折旧				3,094,201.04
无形资产摊销				263,655.24
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少（减：增加）				76,075.98
预提费用增加（减：减少）				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)				
固定资产报废损失				
财务费用				3,038,637.88
投资损失（减：收益）				264,638.21
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）				-20,697,433.76
经营性应收项目的减少(减：增加)				-53,260,937.99
经营性应付项目的增加(减：减少)				47,798,946.80
其他				
经营活动产生的现金流量净额				-4,145,689.64
2．不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额				260,749,279.90
减：现金的期初余额				83,525,486.09
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额				177,223,793.81

公司法定代表人:何振亚　　主管会计工作负责人:曲春红　　会计机构负责人：范文明

资产减值表

2004 年

编制单位:北京动力源科技股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	1,679,510.45	549,966.40	159,014.10	2,070,462.75
其中：应收账款	1,474,142.19	549,966.40		2,024,108.59
其他应收款	205,368.26		159,014.10	46,354.16
短期投资跌价准备合计		12,468.02		12,468.02
其中：股票投资				
开放式基金		12,468.02		12,468.02
债券投资				
存货跌价准备合计	1,058,715.09		289,471.82	769,243.27
其中：库存商品				
原材料	1,058,715.09		289,471.82	769,243.27
长期投资减值准备合计		177,006.88		177,006.88
其中：长期股权投资		177,006.88		177,006.88
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
合　计	2,738,225.54	739,441.30	448,485.92	3,029,180.92

公司法定代表人：何振亚　　主管会计工作负责人：曲春红　　会计机构负责人：范文明

股东权益增减变动表

2004 年

编制单位:北京动力源科技股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	56,953,000.00	56,953,000.00
本期增加数	30,000,000.00	
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）	30,000,000.00	
本期减少数		
期末余额	86,953,000.00	56,953,000.00
二、资本公积		
期初余额	3,034,333.48	700,033.48
本期增加数	202,698,348.42	2,334,300.00
其中：资本（或股本）溢价	200,117,863.10	
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		2,334,300.00
关联交易差价		
拨款转入	2,278,400.00	
外币资本折算差额		
其他资本公积	302,085.32	
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	205,732,681.90	3,034,333.48
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	7,748,935.06	5,383,286.98
本期增加数	1,498,557.16	2,365,648.08
其中：从净利润中提取数	1,498,557.16	2,365,648.08
法定盈余公积	1,498,557.16	2,365,648.08
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	9,247,492.22	7,748,935.06
其中：法定盈余公积	8,395,182.55	6,896,625.39
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	3,448,312.70	2,265,488.66
本期增加数	749,278.57	1,182,824.04
其中：从净利润中提取数	749,278.57	1,182,824.04
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	4,197,591.27	3,448,312.70
五、未分配利润		
期初未分配利润	37,497,217.64	17,389,208.98
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	14,985,571.58	23,656,480.78
本期利润分配	2,247,835.73	3,548,472.12
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	50,234,953.49	37,497,217.64

公司法定代表人：何振亚　　主管会计工作负责人：曲春红　　会计机构负责人：范文明

（三）会计报表附注

一、公司基本情况

北京动力源科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”）是经北京市人民政府京政函【2000】191 号文批准，以 2000 年 10 月 31 日经审计的净资产 5,695.30 万元全部折为公司的股本计 5,695.30 万股,每股面值 1 元,于 2000 年 12 月变更成立的股份有限公司，并由北京市工商行政管理局颁发了注册号为 1100002461066 的企业法人营业执照。

公司于 2004 年 3 月 10 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]27 号文批准，于 2004 年 3 月 17 日以向沪市、深市二级市场投资者定价配售的方式发行 3,000 万股境内人民币普通股,每股面值 1.00 元，发行价为每股 8.29 元。发行后总股本为 8,695.30 万股，于 2004 年 4 月 1 日在上海证券交易所公开发行股票上市流通，股票代码为 600405。

公司注册地址：北京市海淀区学院南路 68 号。

法定代表人：何振亚。

注册资本：8,695.30 万元人民币。

经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易，代理出口将自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的非自产产品；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

公司主要从事直流电源、交流电源、监控系统等系列产品的研制、生产和销售及相关服务。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

记账基础为权责发生制，计价原则为历史成本原则。

5、外币业务的核算

对涉及外币的经济业务,按业务发生时中国人民银行公布的市场汇率(中间价)折合为人民币记账，期末对外币账户的外币余额按期末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额,作为汇兑损益计入当期损益；其中属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物

（1）现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

（2）现金等价物为本公司持有的期限短(一般指从购买日起三个月到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、 短期投资的核算方法

（1）短期投资计价及投资收益确认方法

A、短期投资在取得时，按取得时的投资成本计价；

取得时的投资成本按以下方法确定：

现金购入的短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付款期但尚未领取的利息后确定为入账成本；

投资者投入的短期投资按投资各方确认的金额确定为入账成本；

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为入账成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的短期投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为短期投资成本；

以非货币交易换入的短期投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为入账成本。涉及补价的，按以下规定确定换入的短期投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本；

B、短期投资的现金股利或利息,在实际收到时，冲减短期投资账面价值;在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

（2）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

期末短期投资按成本与市价孰低法计价；

如短期投资的单项市价低于单项成本，则按其差额提取短期投资跌价准备，并计入当期损益。

8、 应收款项坏账的确认标准和坏账损失的核算方法

（1） 坏账的确认标准

对确实无法收回的应收账款和其他应收款报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

B、因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年且确定不能收回的应收款项；

（2） 坏账损失的核算方法：

采用备抵法核算。

（3） 坏账准备的确认标准

根据本公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息合理估计。除有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大外，下列各种情况不全额计提坏账准备：

A、当年发生的应收款项；

B、其他虽已逾期，但债务方信誉良好、或与债务方存在连续往来关系的应收款项；

C、计划对应收账款进行重组；

D、与关联方发发生的应收款项。

（4） 坏账准备的计提方法

按账龄分析法计提坏账准备。

（5）坏账准备的计提比例：

账 龄	比例（%）
1 年（含 1 年，下同）以内	1.00
1 至 2 年	3.00
2 至 3 年	5.00
3 至 4 年	30.00
4 至 5 年	50.00
5 年以上	100.00

因本公司的债务人几乎全部为财务状况良好且与本公司具有长期良好业务往来的电信运营商，因此 1-2 年的坏账准备计提比例低于 5%。

9、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

（1）公司存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、分期收款发出商品、低值易耗品、包装物等。

（2）存货取得和发出的计价方法

原材料、低值易耗品、包装物购入按计划成本计价，期末根据领用或发出的数量，按其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；其余存货采用实际成本计价，存货发出采用加权平均法进行核算。

（3）存货的盘存采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用“一次摊销法”核算。

（5）存货跌价准备的确认标准及计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按个别存货逐项比较存货成本与可变现净值孰低，如个别存货可变现净值低于个别存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

存货可变现净值按估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定。

10、长期投资及其减值准备的核算方法

（1）长期股权投资的计价及投资收益确认方法

①长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本；

初始投资成本按以下原则确定：

• 现金购入的长期股权投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利后确定为初始投资成本；

• 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的长期股权投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本；

• 以非货币资产换入的长期股权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定换入的长期股权投资成本：收到补价的，按换

出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本；

·通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值确定为初始投资成本。

②长期投资的核算方法

公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%(含 20%)以上但不具有重大影响的，按成本法核算。公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%)以上，或虽占被投资单位有表决权资本不足 20%，但具有重大影响的采用权益法核算。

（2）股权投资差额的摊销方法

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，分十年平均摊销，列入各摊销期的损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积——股权投资准备”科目。

（3）长期债权投资的计价及收益确认方法

①长期债权投资的计价方法

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。

初始投资成本按以下原则确定：

现金购入的长期债权投资按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权利息后确定为初始投资成本；

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的长期债权投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本；

非货币资产换入的长期债权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定换入的长期债权投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本；

②长期债权投资收益的确认方法

在持有期间按期计提的利息收入，确认为当期投资收益;

处置时取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的投资损益。

（4）长期债权投资溢价和折价的摊销方法

债权取得时的溢价和折价在债权存续期内平均摊销。

（5）长期投资减值准备的确认标准及计提方法

①如出现下列迹象，计提长期投资减值准备：

- 被投资单位当年发生严重亏损或持续两年发生亏损；
- 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象；
- 被投资单位财务状况发生严重恶化；
- 市价持续两年低于账面价值；
- 该项投资暂停交易 1 年或一年以上。

②期末根据被投资单位的经营情况和预计未来恢复情况，按预计可收回金额低于长期股权（债权）投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

11、固定资产核算方法

（1）固定资产的标准

①使用期限在 1 年以上的房屋、建筑物、机械、机器、运输工具以及其它与生产经营有关的设备、器具、工具等；

②单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的不属于生产经营主要设备的物品。

（2）固定资产的计价方法

固定资产按取得时的实际成本入账。

初始投资成本按以下原则确定：

①购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运杂费、包装费、安装成本和交纳的有关税金等计价；

②自行建造的固定资产，按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；

③投资者投资转入的固定资产，按投资各方确认的价值计价；

④融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者计价；

⑤在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产账面价值减去改建、扩建过程中发生的变价收入，加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出计价；

⑥接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：同类或

类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费计价；同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值计价。受赠旧固定资产，按上述方法确定的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价；

⑦盘盈的固定资产，按同类或类似资产的市场价格，减去按该项固定资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价；

⑧企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费计价；

⑨以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费计价；

⑩经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相关费用计价。

（3）固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧采用直线法计算， 并按不同类别固定资产的原值减去相应减值准备后的差额、估计经济使用年限和估计残值确定其折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	预计残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	30年	3%	3.23%
机器设备	5-9年	3%	10.78-19.40%
交通运输设备	10年	3%	9.70%
电子及其他设备	4-10年	3%	9.70%-24.25%
其他	5年	3%	19.40%

（4） 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备,并计入当期损益。

12、在建工程核算方法

（1）在建工程结转为固定资产的时点

以是否达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点，对已交付使用尚未办理竣工决算的，按估计价值入账，待确定实际价值后，再行调整。

（2）在建工程减值准备确认标准和计提方法

期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。

存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则

当同时满足①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始这三个条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化，计入所购建固定资产成本。

（2）借款费用资本化期间

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前发生借款费用，予以利息资本化；在该资产达到预定可使用状态后发生借款费用，计入当期损益；

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

①如固定资产的购建发生非正常中断时间较长的，其中断期间发生的借款利息，不计入所购建固定资产的成本，直接计入当期损益，购建重新开始后，再继续资本化；

②如中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必须的程序，则中断期间发生的借款利息，仍应计入所购建固定资产的成本。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间借款费用资本化金额以至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率相乘计算。

资本化率确定的原则：

①公司为购建固定资产只借入一笔专门借款的，资本化率为该项借款的利率与折价或溢价摊销率之和；

②公司为购建固定资产借入一笔以上专门借款的，资本化率为这些借款的加权平均利率与加权平均折价或溢价摊销率之和。

③在应予资本化的每一会计期间，利息资本化的金额不超过当期专门借款实际发生的利息金额。

14、无形资产的核算方法

（1） 无形资产计价

无形资产在取得时，按实际成本计价。

实际成本按以下原则确定：

①购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

②投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；

③企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；

④以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；

⑤接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为实际成本；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值作为实际成本；

⑥自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

（2）无形资产摊销方法

自取得当月起按摊销年限分期平均摊销；

摊销年限按以下原则确定：

①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定年限确定；

②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定年限确定；

③合同与法律均规定了有效年限的，摊销年限按不超过两者之中较短者确定；

④合同与法律均没有规定有效年限的，摊销年限按不超过 10 年确定。

（3） 无形资产减值准备确认标准和计提方法

公司在期末或者在年度终了，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按个别无形资产项目预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

①存在下列一项或若干项情况时，将该无形资产的账面价值全部转入当期损益：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

②存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

（4）公司无形资产反映的是土地使用权和其他无形资产。土地使用权按 50 年的期限平均摊销，其他无形资产按受益期限平均摊销。

15、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用的摊销方法采用直线法，自费用发生之日起按受益期分期平均摊销。

16、收入确认的方法

（1）公司销售商品取得的收入所采用的确认方法

公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。

（2）公司提供劳务取得的收入所采用的确认方法

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

②如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果做出可靠估计的，应按完工百分比法确认收入。

（3）公司允许他人使用本公司资产取得的收入所采用的确认方法

①与交易相关的经济利益能够流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

18、主要会计政策、会计估计变更的说明

公司本年无主要会计政策、会计估计变更。

19、重大会计差错更正的说明

本公司 2003 年度与中国光大银行亚运村支行签订了《商业发票贴现协议》，与中国民生银行西长安街支行签订了《无追索权保理额度主合同》，根据相关协议及合同与上述两家金融机构从事保理业务，并按出售应收债权的方式进行了会计处理。根据财政部《关于企业与银行等金融机构之间从事应收债权融资等有关业务会计处理的暂行规定》（财会[2003]14 号文），本公司 2004 年按照实质重于形式的原则重新考虑了上述交易的经济实质，对上述交易的会计处理进行会计差错更正。该项会计差错更正对上期财务状况及经营成果的影响如下：

（1）对 2003 年 12 月 31 日资产负债表相关项目的影响

项　　目	调整前	调增	调减	调整后
应收账款	67,066,196.38	28,160,005.24		95,226,201.62
预收账款	18,465,550.26		18,465,550.26	-
短期借款	30,000,000.00	46,910,000.00		76,910,000.00
盈余公积	11,239,914.43		42,666.67	11,197,247.76
未分配利润	37,738,995.47		241,777.83	37,497,217.64

（2） 对 2003 年度损益表相关项目的影响

项　　目	调整前	调增	调减	调整后
管理费用	18,522,742.99	284,444.50		18,807,187.49
利润总额	28,447,758.88		284,444.50	28,163,314.38
净利润	23,940,925.28		284,444.50	23,656,480.78

三、 税项

本公司主要应纳税税种及法定税率列示如下：

1、 增值税

公司内销产品按照当期销项税额与当期可抵扣进项税额的差额计缴，销项税率为 17%；出口产品执行国家免、抵、退政策。公司根据北京市海淀区国家税务局批准，2004 年出口产品增值税实行免抵不退。

2、营业税

按应税收入的 5%计缴。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按应纳增值税额和营业税额的 7％计缴；

教育费附加按应纳增值税额和营业税额的 3％计缴。

4、企业所得税

按应纳税所得额的 15%计缴。

公司属于北京市中关村科技园区海淀园的新技术企业，根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》（京政发[1988]49 号）文件的规定，对试验区的企业减按 15%征收企业所得税。

5、 其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

四、控股子公司及合营企业

公司无控股子公司及合营企业。

五、会计报表主要项目注释

1、 货币资金

项　　目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	19,664.66		19,664.66	1,564.13		1,564.13
其中：人民币	19,664.66		19,664.66	1,564.13		1,564.13
银行存款	235,622,695.40		242,462,874.27	41,929,866.85		41,929,866.85
其中：人民币	234,682,658.45		234,682,658.45	41,929,866.85		41,929,866.85
美元	940,036.95	8.2765	7,780,215.82	-	-	-
其他货币资金	18,266,740.97		18,266,740.97	41,594,055.11		41,594,055.11
合　　计			260,749,279.90			83,525,486.09

注：公司货币资金年末比年初增加 212%，主要为本年募集资金到位所致。

2、短期投资

（1）短期投资明细项目列示如下：

项　　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
A、股权投资合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
B、债券投资合计	-	-	-	-
其中：国债投资	-	-	-	-
其他债券	-	-	-	-
C、其他投资	1,000,000.00	20,000,000.00	-	21,000,000.00
合计	1,000,000.00	20,000,000.00	-	21,000,000.00

注：其他投资年末比年初增加 2,000 万元，为公司购买博时精选基金和华夏大盘精选基金所致。公司年末其他投资详细情况如下：

2002 年 11 月 4 日购买的华安 180 基金（基金代码：040002），截至 2004 年 12 月 31 日公司拥有基金单位 1,108,341.17 份，该基金净值为 0.891 元。

2004 年 6 月 18 日购买的博时精选基金（基金代码：160504），截至 2004 年 12 月 31 日公司拥有基金单位 10,000,000 份，该基金净值为 1.0024 元。

2004 年 8 月 9 日购买的华夏大盘精选基金（基金代码：160305），截至 2004 年 12 月 31 日公司拥有基金单位 10,001,800 份，该基金净值为 1.003 元。

（2）短期投资跌价准备增减变动情况：

项　　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
A、股权投资合计	-	-	-	-
B、债券投资合计	-	-	-	-
C、其他投资	-	12,468.02	-	12,468.02
合计	-	12,468.02	-	12,468.02

注：公司短期投资中华安 180 基金净值低于单位成本，故本年末华安 180 基金计提短期投资跌价准备。

（3）公司年末短期投资变现不存在重大限制。

3、应收票据

（1）应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	2,765,200.00	-
合　　计	2,765,200.00	-

（2）公司年末无已贴现未到期应收票据。

（3）公司年末无质押的商业承兑汇票。

4、应收利息

应收单位名称	性质（或内容）	年末数	年初数
中国光大银行亚运村支行	定期存款利息	1,138,500.00	-
合　计			

5、应收款项

（一）应收账款

（1）账龄分析

账 龄	年末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	140,040,942.79	95.71%	1,400,409.43	86,328,872.06	89.27%	863,288.72
1至2年	4,591,256.49	3.14%	137,737.69	8,705,905.80	9.00%	261,177.17
2至3年	741,097.50	0.50%	37,054.88	925,609.95	0.96%	46,280.50
3至4年	413,886.95	0.28%	124,166.09	620,286.00	0.64%	186,085.80
4至5年	419,581.00	0.29%	209,790.50	4,720.00	0.01%	2,360.00
5年以上	114,950.00	0.08%	114,950.00	114,950.00	0.12%	114,950.00
合 计	146,321,714.73	100.00%	2,024,108.59	96,700,343.81	100.00%	1,474,142.19

注:年初应收账款净额为 95,226,201.62 元，年末应收账款净额为 144,297,606.14 元。

（2）公司年末无应收持本公司 5%及以上有表决权股份股东的款项。

（3）年末欠款余额前五名单位情况如下：

单位名称	金额	比例
合 计	32,238,524.35	22.03%

注 1：公司报告期末应收账款比期初增加 51%，主要是由于公司新开拓的出口业务及与主要电信运营商收账期时间较长所致。

注 2：坏账准备计提政策详见附注二、8。

（二）其他应收款

（1）账龄分析

账 龄	年末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	3,199,711.94	86.99%	31,997.12	7,265,372.08	93.79%	72,653.72
1至2年	478,568.00	13.01%	14,357.04	90,940.00	1.17%	2,728.20
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	325,269.35	4.20%	97,580.81
4至5年	-	-	-	64,811.05	0.84%	32,405.53
5年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	3,678,279.94	100.00%	46,354.16	7,746,392.48	100.00%	205,368.26

年初其他应收款净额为 7,541,024.22 元，年末其他应收款净额为 3,631,925.78 元。

（2）本公司年末无应收持本公司 5%及以上有表决权股份股东的款项。

（3）年末欠款余额前五名单位情况如下：

单位名称	年末余额	比例
合 计	1,466,400.51	39.87%

注：坏账准备计提政策详见附注二、8。

6、存货

（1）存货分类明细情况

项　目	年 末 数		年 初 数	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	28,003,170.85	769,243.27	17,361,629.35	1,058,715.09
产成品（商品）	11,659,380.10	-	6,459,091.27	-
分期收款发出商品	15,022,081.97	-	15,375,265.40	-
包装物	50,357.50	-	228,076.25	-
低值易耗品	354,832.70	-		-
在产品	9,821,468.76	-	4,789,795.85	-
合　　计	64,911,291.88	769,243.27	44,213,858.12	1,058,715.09

注 1：年初存货净额为 43,155,143.03 元，年末存货净额为 64,142,048.61 元。

注 2：公司年末存货比年初增长 46%，主要原因为：

公司 2004 年生产规模扩大，产品品种增加，所需原材料增加，且出口产品需用的进口器件及配套商品价格较高，导致年末原材料库存增加较大；本期年末公司根据 2004 年销售情况以及 2005 年销售订单，增加了通用产品和出口产品生产，致使年末在产品与产成品库存增加。

（2）存货跌价准备增减变动情况表

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原材料	1,058,715.09	-	289,471.82	769,243.27
产成品（商品）	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-
包装物	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-
合　　计	1,058,715.09	-	289,471.82	769,243.27

注：原材料减值准备计提政策详见附注二、9。

7、待摊费用

项　　目	年初数	本年发生数	本年摊销数	年末数	结存额原因
取暖费	132,882.08	212,611.33	212,611.33	132,882.08	受益期跨年
财产保险费	78,250.66	-	78,250.66	-	受益期跨年
车辆保险费	25,001.78	36,861.10	34,686.42	27,176.46	受益期跨年
合计	236,134.52	249,472.43	325,548.41	160,058.54	

8、长期股权投资

（1）长期股权投资

类　　别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	2,034,707.03	-	264,638.21	1,770,068.82
其他股权投资	-	-	-	-
合　　计	2,034,707.03	-	264,638.21	1,770,068.82

（2）其他长期股权投资明细情况：

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	1998.2-2008.2	49%	1,960,000.00

（3）权益法核算的长期股权投资明细情况：

被投资单位名称	初始投资成本	追加投资额	被投资单位权益增加额	分得的现金红利额	累计增减额
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	1,960,000.00	-	-387,614.65	-	-189,931.18

（4）长期股权投资减值准备：

项　　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
内蒙古动力源通信设备有限公司	-	177,006.88	-	177,006.88
合　　计	-	177,006.88	-	177,006.88

注：公司 2004 年第二届董事会第六次会议审议通过了关于注销内蒙古动力源通信设备有限公司的议案，同意该公司依法定程序清算。因控股股东内蒙古邮电通信设备厂的原因，该公司目前尚未进入清算程序。依据该公司 2004 年度财务状况，公司以按权益法核算的长期投资年末账面余额的 10%计提长期投资减值准备。

9、固定资产及累计折旧

固定资产原值及累计折旧明细情况：

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
固定资产原值				
房屋建筑物	30,353,338.48	3,831,295.00	-	34,184,633.48
电子设备	8,592,002.33	1,321,247.80	-	9,913,250.13
运输设备	3,572,477.39	712,874.15	-	4,285,351.54
机械设备	2,297,556.75	15,300.00	-	2,312,856.75
其他	269,961.88	-	-	269,961.88
合计	45,085,336.83	5,880,716.95	-	50,966,053.78
累计折旧				
房屋建筑物	3,303,216.76	989,491.62	-	4,292,708.38
电子设备	3,722,426.39	1,368,568.54	-	5,090,994.93
运输设备	1,141,370.61	406,004.94	-	1,547,375.55
机械设备	794,955.99	301,895.88	-	1,096,851.87
其他	125,872.27	28,240.06	-	154,112.33
合计	9,087,842.02	3,094,201.04	-	12,182,043.06
固定资产净值	35,997,494.81	-	-	38,784,010.72

注：公司固定资产主要为厂房和生产设备，基本无技术陈旧、损坏、长期闲置的资产，故未提取固定资产减值准备。

10、无形资产

项 目	取得方式	原始成本	年初数	本年增加数
土地使用权	购买	5,547,908.00	4,677,252.52	-
非专利技术	购买	400,000.00	94,295.00	-
财务软件	购买	108,000.00	38,331.00	-
原理设计软件	购买	36,000.00	9,000.00	-
三维设计软件	购买	76,500.00	25,500.00	-
应急电源专利	自制	1,900.00	1,852.51	-
用友办公通软件	购买	22,500.00	-	22,500.00
合 计		6,192,808.00	4,846,231.03	22,500.00

（续）

本年转出数	本年摊销数	累计摊销数	年末数	剩余摊销年限
-	110,958.24	981,613.72	4,566,294.28	494个月
-	80,000.04	385,705.04	14,294.96	3个月
-	36,132.00	105,801.00	2,199.00	1个月
-	9,000.00	36,000.00	-	
-	25,500.00	76,500.00	-	
-	189.96	237.45	1,662.55	105个月
-	1,875.00	1,875.00	20,625.00	12个月
-	263,655.24	1,587,732.21	4,605,075.79	

注：本年无单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

11、短期借款

借款类别	币种	年末数	年初数
信用借款		-	-
保证借款		-	-
抵押借款	人民币	-	30,000,000.00
质押借款	人民币	60,000,000.00	46,910,000.00
合　　计		60,000,000.00	76,910,000.00

注 1：本公司于 2004 年 7 月 29 日和 2004 年 9 月 10 日偿还了以公司自有房产抵押的流动资金贷款 3,000 万元。

注 2：质押借款年初数（详见本附注二.19 项说明）已于 2004 年偿还，其他发生额及期末余额详见本附注十。

12、应付票据

类　　别	年末数	年初数
银行承兑汇票	57,785,183.29	27,236,689.74
合计	57,785,183.29	27,236,689.74

注 1：公司应付票据年末比年初增加 112%，主要是由于公司 2004 年采购量增大，利用银行信用偿还公司供应商的款项增大所致。

注 2：银行承兑汇票 6 个月内均将到期。

13、应付账款

公司年初应付账款余额为 36,673,843.86 元,年末余额为 53,553,553.71 元。

（1）无账龄超过三年的大额应付账款。

（2）无应付持本公司 5%及以上有表决权股份股东的款项。

（3）公司应付账款年末比年初增长 46%。主要是由于公司 2004 年生产规模扩大，采购量增大，按合同规定未到付账期的款项增加所致。

14、预收账款

	年末数		年初数	
项目	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,453,674.22	100.00%	-	-
合计	2,453,674.22	100.00%	-	-

注 1：公司预收账款年末比年初增加 100%，主要为本年已发出商品但尚未符合本公司收入确认条件所收到的货款所致。

注 2：公司无账龄超过一年的大额预收账款。

注 3：公司年末无预收持本公司 5%及以上有表决权股份股东的款项。

15、应交税金

税　种	税率（%）	年末数	年初数
增值税	17	6,008,724.03	5,510,741.16
营业税	5	10,897.00	10,955.93
城市维护建筑税	7	449,130.73	399,986.34
企业所得税	15	615,427.12	2,401,398.43
个人所得税		118,070.91	79,074.01
合　计		7,202,249.79	8,402,155.87

16、其他应交款

项　　目	计缴标准(%)	年末数	年初数
教育费附加	3	205,949.54	184,887.65
合　计		205,949.54	184,887.65

17、其他应付款

（1）大额其他应付款项明细情况如下：

应付单位名称	金额	未付款原因
工会经费	1,210,910.35	历年滚存
教育经费	285,020.30	历年滚存

（2）除“工会经费”、“教育经费”为历年滚存未用外，公司无大额 3 年以上其他应付款。

（3）公司年末无应付持本公司 5%及以上有表决权股份的股东的款项。

18、专项应付款

项目	年末数	年初数
国家对火炬项目的专项拨款	400,000.00	400,000.00
国家对新产品项目的专项拨款	300,000.00	300,000.00
合　计	700,000.00	700,000.00

19、股本

（1）股本增减变动情况明细表

数量单位：股

项　　目	年初数	本期变动增减(+、-)					年末数
		配股	送股	公积金转股	发行新股	小计	
一、未上市流通股份							
1.发起人股份	56,953,000.00	-	-	-	-	-	56,953,000.00
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
外资法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
其他	56,953,000.00	-	-	-	-	-	56,953,000.00
2.募集法人股	-	-	-	-	-	-	-
3.内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
4.优先股或其他股	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	56,953,000.00	-	-	-	-	-	56,953,000.00
二、已上市流通股份							
1.境内人民币普通股	-	-	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	-	-	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
三、股份总数	56,953,000.00	-	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00	86,953,000.00

注：公司股本年末比年初增加 3,000 万股，是公司 2004 年发行新股所致。

（2）主要股东持股情况

股东姓名	年初数	比例	本年增加	本年减少	年末数	比例
何振亚	13,839,579.00	24.30%	-	-	13,839,579.00	15.92%
台林	5,125,770.00	9.00%	-	-	5,125,770.00	5.89%
张守才	5,125,770.00	9.00%	-	-	5,125,770.00	5.89%
吴琼	5,125,770.00	9.00%	-	-	5,125,770.00	5.89%
周卫军	5,125,770.00	9.00%	-	-	5,125,770.00	5.89%
李林	5,125,770.00	9.00%	-	-	5,125,770.00	5.89%
段辉国	2,562,885.00	4.50%	-	-	2,562,885.00	2.95%
赵金堂	2,562,885.00	4.50%	-	-	2,562,885.00	2.95%
曲春红	2,050,308.00	3.60%	-	-	2,050,308.00	2.36%
黄海	1,537,731.00	2.70%	-	-	1,537,731.00	1.77%
合计	48,182,238.00	84.60%	-	-	48,182,238.00	55.41%

20、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	33.48	200,117,863.10	-	200,117,896.58
拨款转入	3,034,300.00	2,278,400.00	-	5,312,700.00
其他	-	302,085.32	-	302,085.32
合计	3,034,333.48	202,698,348.42	-	205,732,681.90

注 1：公司资本公积增加主要是本年内公司发行新股股本溢价所致。

注 2： 本年增加的“拨款转入”为 2004 年北京市高新技术成果转化服务中心拨付公司的北京市高新技术产业发展专项资金 2,278,400.00 元。

21、盈余公积

项　　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	6,896,625.39	1,498,557.16	-	8,395,182.55
任意盈余公积	852,309.67	-	-	852,309.67
法定公益金	3,448,312.70	749,278.57	-	4,197,591.27
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
合　　计	11,197,247.76	2,247,835.73	-	13,445,083.49

22、未分配利润

（1）利润分配顺序及比例

按本公司章程规定，依法缴纳所得税后的利润，按下列顺序进行分配：

①弥补以前年度亏损；

②提取 10%的法定盈余公积金；

③提取 5%的法定公益金；

④提取任意盈余公积金。

（2）未分配利润增减变动

项目	金额
年初数	37,497,217.64
本年增加数	14,985,571.58
其中：本年净利润	14,985,571.58
其他转入	-
本年减少数	2,247,835.73
其中：提取法定盈余公积金	1,498,557.16
提取法定公益金	749,278.57
提取储备基金	-
提取企业发展基金	-
提取职工奖励及福利基金	-
利润归还投资	-
应付优先股股利	-
提取任意盈余公积金	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
年末数	50,234,953.49

注 1：公司 2004 年第一届临时股东大会于 2004 年 2 月 12 日召开，会议通过关于滚存利润处理的议案：公司股票发行前的滚存利润由新老股东共享。

注 2：公司于 2005 年 4 月 14 日召开了第二届董事会第七次会议并通过了 2004 年利润分配预案，详见附注九。

23、主营业务收入和主营业务成本

（1）各业务分部主营业务收入和主营业务成本明细情况

分部名称	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
直流电源	164,709,084.19	105,044,128.64	161,148,975.34	86,383,742.71
监控系统	7,890,295.08	3,725,191.21	4,657,562.73	1,679,479.11
交流电源等	68,286,210.71	47,536,773.23	11,695,375.33	5,201,983.64
合　计	240,885,589.98	156,306,093.08	177,501,913.40	93,265,205.46

注 1:公司本年主营业务收入比上年增长 36%，主要是 2004 年积极拓展国际业务，新增交流电源产品出口；2004 年公司研制开发的 EPS 交流电源系统等产品也有较大增长所致。

注 2：公司本年毛利率比上年同期下降 11.53%，主要是销售价格下降所致。

（2）各地区分部主营业务收入和主营业务成本明细情况

分部名称	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	202,411,935.87	125,583,091.60	177,501,913.40	93,265,205.46
国外	38,473,654.11	30,723,001.48	-	-
合计	240,885,589.98	156,306,093.08	177,501,913.40	93,265,205.46

（3）前五名销售客户

前五名销售客户	销售额	占主营业务收入比例
合计	70,402,123.20	29.23%

24、主营业务税金及附加

项　目	本 年 数		上 年 数	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
城市建设维护税	7%	835,283.04	7%	1,145,914.91
教育费附加	3%	357,978.46	3%	491,106.41
合计		1,193,261.50		1,637,021.32

25、其他业务利润

项　目	本 年 数			上 年 数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
工程服务	501,000.00	254,798.70	246,201.30	37,300.00	6,019.57	31,280.43
维修维护	1,339,588.67	681,288.33	658,300.34	2,177,582.48	351,423.64	1,826,158.84
销售材料	300.00	152.57	147.43	37,224.44	6,007.37	31,217.07
合 计	1,840,888.67	936,239.60	904,649.07	2,252,106.92	363,450.58	1,888,656.34

26、财务费用

项　　目	本年数	上年数
利息支出	3,030,424.26	2,831,109.04
减: 利息收入	2,178,164.36	243,657.81
手续费	228,265.20	251,947.11
减: 汇兑收益	-8,213.62	-
其他	-	-
合　　计	1,088,738.72	2,839,398.34

27、投资收益

（1）股权投资收益

项目	本年数	上年数
股票投资收益		25,847.00
债权投资收益	-	-
联营或合营公司分配表的利润	-	-
按权益法核算调整的收益	-264,638.21	53,823.78
股权投资差额摊销	-	-
股权投资转让收益	-	-
投资减值准备	-189,474.90	-
合　　计	-454,113.11	79,670.78

28、营业外支出

项目	本年数	上年数
赔款	86,797.00	-
捐赠支出	2,000.00	5,000.00
债务重组损失	202,711.80	49,190.00
处置固定资产净损失	-	187,726.02
滞纳金	-	2,741.20
合　　计	291,508.80	244,657.22

29、收到的其他与经营活动有关的现金

注：收到的其他与经营活动有关的现金主要为银行存款利息。

30、支付的其他与经营活动有关的现金

公司 2004 年支付的其他与经营活动有关的现金 36,877,776.83 元。其中支付金额较大项目如下:

项　　目	2004年
工程费	6,373,363.02
维护费	7,348,406.89
招待费	4,051,033.96
运输费	5,395,332.03
代理咨询费	999,734.50
办公费	3,224,893.05
差旅费	3,149,685.52
电话费	1,267,697.18
房租	562,125.31
交通费	633,732.80

31、收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金 2,278,400.00 元系北京市支持高新技术产业发展专项资金拨款。

32、支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金主要为中介机构和信息披露费用。

六、关联方关系及其交易

（一）存在控制关系的关联方

本公司无存在控制关系的关联方。

（二）关联方交易

1、不存在控制关系的关联方关系的性质

主要关联方	与公司的关系
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	联营企业
何振亚	主要投资者个人
北京昆潍科技有限公司	关键管理人家庭成员控制的企业

2、定价政策

公司销售给内蒙动力源通信设备有限责任公司的结算价格为市场价格扣除预计的销售费用和维护费用。

公司采购北京昆潍科技有限公司材料的结算价格为市场价格。

3、交易金额或相应比例

（1）关联销售和采购

	本年度		上年度	
单位	金额	占主营业务收入比例(%)	金额	占主营业务收入比例(%)
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	656,795.54	0.27%	1,249,961.54	0.70%

（2）采购货物或接受劳务

单位	本年度		上年度	
	金额	占采购总金额比例(%)	金额	占采购总金额比例(%)
北京昆潍科技有限公司	226,480.00	0.12%	178,974.00	0.20%

（3）公司无其他重大关联交易事项。

4、关联方应收应付款项余额

项目	年末余额		占全部应收（付）款项余额的比重(%)	
	2004年12月31日	2003年12月31日	2004年12月31日	2003年12月31日
应收账款:				
内蒙古动力源通信设备有限公司	1,376,372.20	2,026,038.20	0.94%	2.97%
其他应收款:				
内蒙古动力源通信设备有限公司	-	154,129.35	-	1.99%
应付账款:				
北京昆潍科技有限公司	15,916.48	380,576.48	0.03%	1.04%
其他应付款:				
内蒙古动力源通信设备有限公司	-	40,760.72	-	1.70%

5、关键管理人员报酬

公司 2004 年度关键管理人员 17 人，报酬总额为 204.90 万元；2003 年度关键管理人员 18 人,报酬总额为 219.90 万元。

七、或有事项

截至 2004 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截至 2004 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司于 2005 年 4 月 14 日召开了第二届董事会第七次会议，通过了以下利润分配预案：

以 2004 年 12 月 31 日总股本 8,695.3 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)，共派送现金 1,304.295 万元（含税）；

以 2004 年 12 月 31 日总股本 8,695.3 万股为基数，以资本公积金按每 10 股转增 2 股的比例，转增股本共计 1,739.06 万元，增加股本 1,739.06 万股；转增后公司总股本为 10,434.06 万股，其中流通股股本 3,600 万股；

实施转增股本方案后，按新股本总数全面摊薄计算的 2004 年度每股收益为 0.14 元人民币。

以上利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

十、其他重要事项说明

根据与中国光大银行、中国民生银行西长安街支行签订的保理融资合同，本公司 2004 年从上述两家金融机构以应收债权质押取得借款 147,994,814.25 元。截至 2004 年 12 月 31 日止已到期偿还 87,994,814.25 元，其余 6,000 万元已按合同约定于 2005 年 3 月底偿还。明细如下：

借款性质	借款银行	借款金额	借款期限	借款利率	本年度已偿还金额
质押借款	中国光大银行	5,355,200.00	2004.3.2-2004.8.23	5.04%	5,355,200.00
质押借款	中国光大银行	20,092,709.75	2004.3.30-2004.8.13	5.04%	20,092,709.75
质押借款	中国光大银行	20,334,605.00	2004.9.7-2004.10.13	5.04%	20,334,605.00
质押借款	中国光大银行	11,212,300.00	2004.9.9-2004.10.13	5.04%	11,212,300.00
质押借款	中国民生银行	31,000,000.00	2004.9.29-2004.12.31	5.04%	31,000,000.00
质押借款	中国民生银行	9,800,000.00	2004.12.27-2005.3.27	5.22%	
质押借款	中国民生银行	9,500,000.00	2004.12.28-2005.3.28	5.22%	
质押借款	中国民生银行	9,500,000.00	2004.12.29-2005.3.29	5.22%	
质押借款	中国民生银行	7,000,000.00	2004.12.30-2005.3.30	5.22%	
质押借款	中国民生银行	8,000,000.00	2004.12.30-2005.3.30	5.22%	
质押借款	中国民生银行	8,000,000.00	2004.12.31-2005.3.31	5.22%	
质押借款	中国民生银行	8,200,000.00	2004.12.31-2005.3.31	5.22%	
合计		147,994,814.75			87,994,814.75

十一、相关财务指标

项目	2004年			
	全面摊薄净资产收益率(%)	加权平均净资产收益率(%)	全面摊薄每股收益(元/股)	加权平均每股收益(元/股)
主营业务利润	23.40	28.83	0.96	1.05
营业利润	5.02	6.19	0.21	0.23
净利润	4.21	5.18	0.17	0.19
扣除非经常性损益后的净利润	4.21	5.18	0.17	0.19
项目	2003年			
	全面摊薄净资产收益率(%)	加权平均净资产收益率(%)	全面摊薄每股收益(元/股)	加权平均每股收益(元/股)
主营业务利润	76.00	86.85	1.45	1.45
营业利润	26.07	29.79	0.50	0.50
净利润	21.77	24.87	0.42	0.42
扣除非经常性损益后的净利润	21.93	25.07	0.4242	0.4242

2004 年非经常性损益内容如下：

序号	项目	2004年金额
1	扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	-291,508.80
2	以前年度已经计提各项减值准备的转回	289,471.82
	合计	-2,036.98
3	非经常性损益的所得税影响数:	305.55

十二、备查文件目录

（一）包括下列文件：

（二）载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

（三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

（四）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

（五）文件备置地：北京丰台科学城星火路 8 号公司董事会办公室

董事长：何振亚

北京动力源科技股份有限公司

2005 年 4 月 14 日